

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића бб

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0009 + 0024 + 0034)</b>	0002		63821	65135	69435
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		0	970	1073
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005			970	1073
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		63373	63704	67904
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		50104	53064	56026
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		7462	6427	7872
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		2848	4139	3932
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		2959	74	74
03	<b>III. БИСЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		448	461	458
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартија од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		448	461	458
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на рођни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043		9078	8365	13482
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		3985	4108	4635
10	1. Материјал, резерзни делови, алат и ситан инвентар	0045		3125	3335	3615
11	2. Недопршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Рсба	0048		773	580	547
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		87	193	473
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2681	2371	4945
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				419
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				0
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		2681	2371	4526
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				60
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		195	221	592
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матичне и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	9	2070	1401	815
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			4	4
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	10	147	260	2431
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		72899	73500	82917
88	<b>E. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401	11	62751	62417	62069
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		60774	60774	60774
300	1. Акцијски капитал	0403		60291	60291	60291
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Јадружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		483	483	483
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		0		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна селда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна селда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1977	1643	1295
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1643	1296	593
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		334	347	702
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424		425	0	2419



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		425	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		0		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		425		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	2419
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				2419
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>B. СДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		9723	11083	18429
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	2167	1210
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				1210
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			2167	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1884	2497	2485
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	14	5326	3886	9327
431	1. Дсбављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	14	1132	461	3808
432	2. Дсбављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		0		
433	3. Дсбављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Дсбављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Дсбављачи у земљи	0456	14	4083	3389	5464
436	6. Дсбављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	14	111	36	55
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	1910	1597	2298
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	39	754	426
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПЛИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		458	61	269
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗПРАВИЧЕЊА	0462		106	121	2414
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464		72899	73500	82917
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465				

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_ године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTICKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

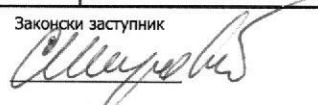
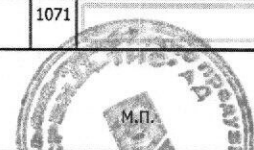
- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1.002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		87642	68384
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ</b> (1.003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	17	1136	1840
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		1122	1840
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		14	
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА</b> (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	17	77799	58575
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		126	412
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		77673	58163
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.</b>	1016		146	378
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		8561	7591



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> <b>(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018		81845	66446
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	19	6480	1841
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	20	25399	22235
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	20	8011	5920
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	21	25310	23243
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	23	6394	4690
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	22	4792	4952
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		425	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	24	5034	3565
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030		5797	1938
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031			
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032		512	409
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		126	108
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		126	108
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1	15
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		385	286
56	<b>Е. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		508	562
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		17	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим позезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		17	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		74	185
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		417	377
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	1048		4	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>	1049			153
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050		120	
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051			2325
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052		428	1616
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053		5018	668
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054		1331	408
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	1055			
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРИШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056			
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРИШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057		539	
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	1058		792	408
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	1059		0	
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		458	61
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		0	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		334	347
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Осноена зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
У _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				 	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)



# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број: 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		334	347
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			0
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	1. Промјене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефиниканих примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добичи	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добичи	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добичи	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2(20 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2(21) ≥ 0	2023			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2(22 - 2023) ≥ 0	2024		334	347
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2(23 - 2022) ≥ 0	2025			0
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године



Законски заступник

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића бб

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	60774	4020		4038		
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4006	60774	4024		4042		
4	<b>Промене у претходној _____ години</b>							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12.____</b>							
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 45) \geq 0$	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 45) \geq 0$	4010	60774	4028	0	4046		
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____</b>							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4014	60774	4032		4050		



Редни број	СПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	Резерве	
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	60774	4036	0	4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	1295
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	1295
4	<b>Промене у претходној _____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	348
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12. _____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4б) \geq 0$	4063		4081		4099	0
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	1643
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6б) \geq 0$	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	1643

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	334
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089		4107	0
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	1977



Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4113		4131		4149		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4114		4132		4150		
4	Промене у претходној _____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151		
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		
5	Стање на крају претходне године 31.12.____							
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4117		4135		4153		
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4118		4136		4154		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4121		4139		4157		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4122		4140		4158		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
	<b>Промене у текућој _____ години</b>							
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	<input type="text"/>	4141	<input type="text"/>	4159	<input type="text"/>	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	<input type="text"/>	4142	<input type="text"/>	4160	<input type="text"/>	
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125	<input type="text"/>	4143	<input type="text"/>	4161	<input type="text"/>	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	<input type="text"/>	4144	<input type="text"/>	4162	<input type="text"/>	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хединга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>



Ре дни број	СПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	Губитак изнад капитала [ $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$		
		АОП	337			АОП	АОП
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15	16	17		
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	62069	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		0	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1а + 2а - 2б \geq 0$ )	4221		4237	62069	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $1б - 2а + 2б \geq 0$ )	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ( $3а + 4а - 4б \geq 0$ )	4225		4239	62417	4248	
	б) потражни салдо рачуна ( $3б - 4а + 4б \geq 0$ )	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5а + 6а - 6б \geq 0$ )	4229		4241	62417	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $5б - 6а + 6б \geq 0$ )	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
8	Промене у текућој _____ години				
	а) промет на дугој страни рачуна	4231		4242	
	б) промет на потрајној страни рачуна	4232			
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
	а) дуговни салдо рачуна (7а - 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234		62751	
<p>у _____</p> <p>дана _____ 20 _____ године</p> <p style="text-align: right;">М.П. _____</p> <p style="text-align: right;">Законски заступник _____</p>					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Николе Пашића 66

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	105953	77987
1. Продаја и примљени аванси	3002	93795	68393
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1	15
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	12157	9579
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	94318	75180
1. Исплате добављачима и датих аванси	3006	60107	44115
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	25873	24290
3. Плаћене камате	3008	74	185
4. Порез на добитак	3009		87
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	8264	6503
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	11635	2807
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	8721	653
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	8721	653
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	8721	653

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2194	1477
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	2194	1477
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	2194	1477
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	105953	77987
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	105233	77310
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	720	677
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	1401	815
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	367	286
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	418	377
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	2070	1401
у _____			
дана _____ 20 _____ године			
			Законски заступник
			_____
			М.П.

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)





# ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

## ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цео број)	<input type="text" value="44"/>	•утврђује се као збир запослених на крају сваког месеца у обрачунском периоду, подељен са бројем месеци пословања •попуњавају сва правна лица и предузетници
-------------------------------------	---------------------------------	---

## РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наједну пословну годину	<input type="text" value="2"/>	•Предузетници уносе ознаку за микро правна лица (ознака 1) •Платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4) •Новооснована правна лица разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани и броја месеци пословања, а утврђени подаци користе се за ту и наредну пословну годину.
-------------------------------------	--------------------------------	---

## ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

\* Податке о пословном приходу и пословној имовини, не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва која се у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС бр. 62/2013) сматрају великим правним лицима, као и предузетници који су сходно наведеном члану закона разврстани у микро правна лица.

Пословни приход (у хиљадама динара)	<input type="text" value="87642"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 5 •податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - текућа година (у хиљадама динара)	<input type="text" value="72899"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 5 •податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - претходна година (у хиљадама динара)	<input type="text" value="73500"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6 •новооснована правна лица немају овај податак •податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници

## ПОДАЦИ КОЈЕ УНОСЕ ПРАВНА ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИЦИ КОЈИ НЕМАЈУ ОБЈАВЉЕНЕ ИСПРАВНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ И ВЕРИФИКОВАНУ ВЕЛИЧИНУ ЗА ПРЕТХОДНУ ИЗВЕШТАЈНУ ГОДИНУ

\* Подаци који се користе за утврђивање величине и обавезе достављања ревизорског мишљења

Просечан број запослених (цео број) у претходној извештајној години:	<input type="text" value="0"/>	
Пословни приход у претходној извештајној години:	<input type="text"/>	• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 6
Пословна имовина - на крају периода претходне извештајне године (у хиљадама динара)	<input type="text"/>	• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6
Пословна имовина - на почетку периода претходне	<input type="text"/>	

извештајне године (у хиљадама динара)



"СРБИЈА –ТИС" АД, ЗАЈЕЧАР

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

---

## 1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Угоститељско- туристичко предузеће "СРБИЈА-ТИС" АД,,Зајечар-скраћени назив " СРБИЈА –ТИС" АД , Зајечар је акционарско друштво (у даљем тексту:Друштво).

По уговору о продаји друштвеног капитала путем јавне лицитације II/2 Ов.бр. 1208/03 , закљученог између Угоститељског туристичког друштвеног предузећа " СРБИЈА" , Зајечар,као продавца,Агенције за приватизацију Републике Србије и Митровић Топлице,Зајечар као купца,дана 06.05.2003. године извршена је својинска трансформација у Угоститељско-туристичко предузеће " СРБИЈА-ТИС" ад,,Зајечар.

Упис својинске трансформације извршен је код Трговинског суда у Зајечару дана 11.06.2003. године регистарски улозак бр.1-216,посл.бр.Фи-332/03.

Друштво се бави пружањем услуга из области хотелијерства.Поред наведене основне делатности Друштво обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању.

Према критеријумима за разврставање правних лица Друштво је мало правно лице.

Средиште Друштва је у Зајечару, ул. Николе Пашића бб.

Порески идентификациони број Друштва је 101329622.

## 2. ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

### Изјава о усклађености

Друштво води евиденцију и саставља редовне финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству („Сл. Гласник РС“ бр.62/2013) и осталом применљивом законском и подзаконском регулативом у Републици Србији. За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у Финансијским извештајима Друштво је, као акционарско друштво, у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“) који у смислу Закона о рачуноводству подразумевају следеће: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја, Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда („ИФРИЦ“), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде („Одбор“), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија („Министарство“). Превод МСФИ утврђен је Решењем министра финансија о утврђивању превода Концептуалног оквира за финансијско извештавање и основних текстова Међународних рачуноводствених стандарда, односно Међународних стандарда финансијског извештавања број 401-00-896/2014-16 од 13.марта 2014. године, које је објављено у „Службеном гласнику РС“ бр.35 од 27. марта 2014. године. Наведени превод МСФИ примењује се од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године. Измењени или издати МСФИ и тумачења стандарда, након овог датума, нису преведени и објављени, па стога нису ни применљиви приликом састављања приложених финансијских извештаја.

Износи у финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара, осим ако није другачије назначено.

Динар (РСД) представља функционалну и извештајну валуту Друштва.

Појединачни финансијски извештаји састављени су у складу са концептом историског трошка.

Финансијски извештаји састављени су у складу са начелом сталности пословања (“гоинг цонцерн” концептом) који подразумева да ће Друштво наставити да послује у догледној будућности.

У састављању приложених појединачних финансијских извештаја Друштво је примењивало рачуноводствене политике обелодањене у оквиру тачке 3.

У току 2016. године Друштво није вршило измене рачуноводствених политика.



### 3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

#### 3.1. Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји Друштва за 2015. годину, који су били предмет ревизије.

#### 3.2. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања се односе рачуноводствени софтвер.

#### 3.3. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- Које Друштво држи за употребу у производњи или испоруку робе или пружања услуге, за изнајмљивање другим лицима или у административне сврхе;
- Ако је извесно да ће Друштво остварити будућу економску корист;
- Ако се набавна вредност или цена коштања може поуздано измерити.

Некретнине, постројења и опрема (осим опреме за производњу) исказани су по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности. Набавну вредност чини фактурна вредност набављених средстава увећана за све трошкове настале до њиховог стављања у употребу, који се признају у складу са МРС-16 Некретнине, постројења и опрема.

Издаци за некретнине, постројења и опрему се признају као средство ако је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Друштво и ако се издаци за то средство могу поуздано мерити. Додатно, накнадно улагање се капитализује само ако доприноси повећању капацитета и унапређењу квалитета извршења услуга и ако постоји вероватноћа да ће будуће економске користи повезане за улагањем притицати у друштво.

Трошкови редовног одржавања некретнина, постројења и опреме терете трошкове текућег извештајног периода. Некретнине, постројења и опрема престају да се исказују у билансу стања, након отуђивања, када је средство трајно повучено из употребе и када се од његовог отуђења не очекују никакаве будуће економске користи. Добици или губици који се јављају приликом продаје или расходовања некретнина, постројења и опреме признају се у оквиру осталих прихода или осталих расхода у билансу успеха.

На дан сваког биланса стања, Друштво процењује да ли постоји нека индиција о томе да ли је средство можда обезвређено. Уколико таква индиција постоји, Друштво процењује износ средстава који може да се поврати. Ако је надокнадива вредност средстава мања од његове књиговодствене вредности књиговодствена вредност се своди на надокнадиву вредност, а за износ губитка од умањења вредности признаје се расход периода. Ако на дан биланса стања постоје наговештаји да претходно признат губитак од умањења вредности не постоји или је умањен, врши се процена надокнадиве вредности тог средства.

Губитак због умањења вредности признат у предходним годинама признаје се као приход периода, а књиговодствена вредност некретнина, постројења и опреме се повећава до надокнадивне вредности.

Друштво део непокретности издаје у закуп, по основу чега остварује приходе. Ове непокретности нису издвојени делови који имају посебне вредности, па нису издвојене на контима инвестиционих некретнина. Такође, део непокретности се повремено издаје. Наведене непокретности воде се по набавној вредности.

### 3.4. Амортизација

Амортизација је системацко отписивање основице за амортизацију једног средства током његовог корисног века трајања. Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је средство стављено у употребу

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом, применом стопа која се утврђују на основу процењеног корисног века употребе средстава. Основица за обрачуном амортизације средстава је набавна вредност без утврђивања преостале вредности. Стопа амортизације се прилагођава корисном веку трајања средстава, који се преиспитује периодично, и по потреби коригује уколико дође до значајних одступања. Обрачунати трошкови амортизације признају се као трошак у текућем обрачунском периоду у коме су настали.

Метод обрачуна амортизације који се примењује преиспитује се периодично и уколико се дошло до значајне промене у очекиваном обрасцу трошења економских користи од тих средстава, метод се мења тако да одржава тај измењени начин. Када је таква промена метода обрачуна амортизације неопходна, тада се она рачуноводствено обухвата као промену рачуноводствене процене, а промена утиче на обрачунате трошкове амортизације за текући и будући период.

Амортизационе стопе, утврђене на основу процењеног корисног века употребе су:

Грађевински објекти	1 -5,0
Опрема	10,0-20,0
Рачунари и припадајућа опрема	14,3-20

### 3.5. Залихе

Залихе су средства:

- а) која се држе за продају у уобичајеном току пословања.
- б) која су у процесу производње за такву продају или
- ц) у облику материјала или помоћних средстава која се троше у процесу производње или приликом пружања услуга.

Залихе се односе на залихе материјала, робе и датих аванса.

Залихе материјала и робе се мере по набавној вредности. Набавну вредност чине сви трошкови набавке за довођење залиха на њихова садашње место и стања. Трошкови набавке залиха обухватају куповну цену,

увозне дезбине и друге обавезе (осим оних које друштво маже накнадно да поврати од пореских власти), трошкове превоза, манипулативне трошкове и друге трошкове који се могу директно приписати набавци. Попусту, излаз залиха материјала и робе се евидентира методом просечне пондерисане цене.

Дати аванси се односе на уплате добављачима за набавку материјала, робе и услуга.

### 3.6 Потраживања по основу продаје

Краткорочна потраживања по основу продаје производа мере се по вредности из оригиналне фактуре. Уколико постоји вероватноћа да друштво неће бити у стању да наплати све доспеле износе потраживања или улагања која се држе до доспећа која су исказана по амортизованој вредности, настао је губитак због обезвређивања или ненаплаћених потраживања. Отпис краткорочних потраживања и пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогуће наплате извесне и документована, отпис, у целини или делимично, врши директним отписивањем. Вероватноћа немогућности наплате утврђује се у сваком конкретном случају на основу документованих разлога.

Критеријум за индиректан отпис потраживања су:

- Покретање судског процеса код надлежног суда.
- Неликвидност дужника дуже од два месеца.

Директан отпис потраживања на терет расхода може да настане на основу:

- Судске одлуке
- Ликвидације или стецаја
- Вансудског или судског поравњања
- На основу одлуке директора друштва.

### 3.7 Готовински инструменти и готовина

Готовински инструменти и готовина укључују динарска и девизна средства на рачунима код пословних банака и у благајни.

### 3.8 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају и врше када друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће доћи до одлива ресурса како би се измирила обавеза и када се може поуздано проценити износ обавезе.

#### - Обавезе по основу отпремнина

У складу са законом о раду, друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини 2 месечне бруто зараде. У 2016. години нису донета решења на име отпремнине за одлазак у пензију. Руководство друштва сматра да садашња вредност дефинисаних дугорочних накнада запосленима



није материјално значајна те приложени финансијски извештаји не садрже резервисања по горе наведеном основу у висини њихове садашње вредности, у складу са захтевима МРС 19 „Накнаде запосленима“.

- **Обавезе по основу јубиларних награда**

Право на јубиларну награду запослених није утврђено у правилнику о раду као обавезу друштва, већ се ово право утврђује одлукама руководства.

### **3.9 Порези и доприноси за обавезу социјално осигурање**

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, друштво је обавезно да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом закона прописаних стопа. Друштво има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из брото зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Друштво није у обавези да запосленима након одласка у пензију исплаћује накнаде које представљају обавезу пензионог фонда Републике Србије. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе.

### **3.10 Порез на добитак**

#### **Текући порез**

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са одредбама закона о порезу на добит предузеће Републике Србије. Порез на добитак обрачунат је по стопи од 15 % на пореску основицу која је приказана у пореском билансу, након умањења за искоришћене пореске кредите. Опорезива основица укључује Добитак исказан у биланс успеха, који је коригован у складу са пореским прописима Републике Србије. У 2016. године обвезник не може остварити подстицај у складу са чл. 48. закона (улагања у основна средства) али може користити затечене неискоришћене пореске кредите (исказане на ред. Бр. 15. Обрасца ПК).

### **3.11 Пословни приходи**

Пословни приходи су исказани у износу фактурисане услуге или продате робе, до краја обрачунског периода, под условом да је са тим даном настао дужничко-поверилачки однос и да је испостављена фактура. Приход се мери по поштеној вредности примљене надокнаде или потраживања. Разлика између поштене вредности и номиналног износа накнаде признаје се као приход од камате.

Приход од продаје се признаје када су задовољени сви услови:

- Друштво је пренело на купца све значајне ризике и кориси од власништва.
- Руководством друштва не задржава право на управљање у мери која се обично повезује са власништвом, нити контролом над продатим производима и робом.
- Када је могуће да се износ прихода поуздано измери



- Када је вероватно да ће пословна промена да буде праћена приливом економске користи у друштву и
- кад се трошкови који су настали или ће настати у вези са пословном променом могу поуздано измерити.

Приходи од услуга исказани су сразмерно степену завршености услуге на дан билансирања.

Друштво остварује приходе по следећим основима:

- Угоститељске услуге
- Хотелске услуге
- Издавање у закуп простора,
- Продаја робе.

### 3.12 Пословни расходи

Укупне пословне расходе чине: трошкови материјала, трошкови зарада и остали лични расходи и остали пословни расходи.

Основни елементи и начела признавања расхода су:

- расходи се признају, односно евидентирају и исказују када смањење будућих економских користи које је повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери.
- расходи се признају на основу непосредне повезаности расхода са приходима
- када се очекује да ће економске користи притицати током неколико обрачунских периода, а повезаност са приходом може да се установи у ширем смислу или посредно, расходи се признају путем поступка системске и разумне алокације.
- расходи се признају када издатак не доноси никакве економске користи или када и до износа до којег будуће економске користи не испуњавају или су престале да испуњавају услове за признавање у билансу стања као средство.
- расходи се признају и у оним случајевима када настане обавеза бзе истовременог признавања средства.

### 3.13 Финансијски приходи и расходи

Финансијски приходи и расходи обухватају расходе од камата (независно од тога да ли су доспели и да ли се плаћају или приписују износу потраживања или обавеза на дан билансирања) и остале финансијске приходе.

### 3.14 Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених значајних грешака врши се преко ранијих година, у складу са МРС 8- Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешака.

Материјалност зависи од величине и природе изостављене или погрешно исказане ставке која се процењује у конкретним околностима. Величина и природа ставке или њихова комбинација могу бити одлучујући фактор.

#### 4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Друштво је свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

1. Тржишним ризицима
2. Ризику ликвидности.
3. Кредитном ризику.

Управљање ризицима је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање друштва у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

##### 4.1 Тржишни ризик

###### 4.1.1. Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута, приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути или са валутном клаузолу. У мери у којој је то могуће, друштво минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

У наредној табели приказана је изложеност друштва девизном ризику на дан 31.12.2016 године:

ОПИС	ЦНФ	УСД	ЕУР	РСД	УКУПНО
Готовина и готовински еквивал.	12	15	197	-	224
<b>УКУПНО</b>	<b>12</b>	<b>15</b>	<b>197</b>	<b>-</b>	<b>224</b>
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Примљени аванси	-	-	-	-	-
<b>УКУПНО</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>224</b>
<b>НЕТО ДЕВИЗНА ПОЗИЦИЈА</b>					<b>224</b>

Друштво нема значајне девизне позиције, па самим тиме је овај ризик на ниском нивоу.

#### 4.1.2. Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време и у различитим износима.

Друштво на дан 31.12.2016. године нема каматносну имовину ни каматносне обавезе.

С обзиром на наведено приходи и раходи друштва као и токови готовине у великој мери су независни од промене тржишних каматних стопа.

#### 4.2 Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да друштво неће бити у могућности да уредно финансира средства, одговарајућим изворима финансирања са становништва рокова. Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Процена ризика ликвидности кроз праћење промена у изворима финансирања потребним за испуњење циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом друштва.

У наредној табели приказана је рочност доспећа средстава и обавеза друштва, према преосталом року доспећа на дан 31.12.2016. године:

ОПИС	До 3 месеца	Од 3 месеца до 1 годину	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	УКУПНО
Готовина и готовински еквиваленти	2.070	-	-	-	2.070
Потраживања	2.681	-	-	-	2.681
остала потраживања	195	-	-	-	195
<b>УКУПНО</b>	<b>4.946</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.946</b>
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Обавезе из пословања	5.325	-	-	-	5.325
Обавезе по основу зарада и накнада зарада	1.909	-	-	-	1.909
Обавезе за пдв	39	-	-	-	39
<b>УКУПНО</b>	<b>7.273</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.273</b>
<b>РОЧНА (НЕ)УСКЛАЂЕНОСТ на дан 31.12.2016. године</b>	<b>(2.327)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(2.327)</b>

#### 4.3 Кредитни ризик

“СРБИЈА – ТИС” АД, ЗАЈЕЧАР

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака за друштво као резултат кашњења клијената или друге уговоре стране у измирењу уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенство везује за изложеност друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије у вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза. Друштво нема значајни кредитни ризик, с обзиром да у структури обавеза и потраживања не постоји значајно учешће једног купца или добављача.

Такође друштво у случају неблаговременог измирења обавеза купца према друштву, прекида испоруку услуга, а поред тога користи и следеће механизме наплате: репрограмирање дуга, компензација са правним лицима, утужења и остало.

Друштво нема пословну политику да се појављује као јемац у кредитним и другим пословима са трећим лицима.

Максимална изложеност друштва по основу кредитног ризика за потраживање од купца по типу уговорне стране дат је у следећој табели:

ОПИС	ИЗНОС	%
Потраживања од правних лица	3.551	93,37%
Потраживања од физичких лица	252	6,63%
<b>УКУПНО:</b>	<b>3.803</b>	<b>100,00%</b>

**Исправка вредности потраживања од купца**

Старосна структура потраживања од купца у земљи дата је у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА	БРУТО У 2016.	Исправка вредности у 2016.
Доспела	1.242	-1.072
Недоспела	2.561	-
<b>УКУПНО:</b>	<b>3.803</b>	<b>- 1.072</b>

Промене на исправци вредности потраживања од купца у земљи и иностранству дате су у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА КОЈА СУ ИСПРАВЉЕНА	ИЗНОС
Стање на дан 01.01.2016.	2.092
Повећање	-
Смањења	1.020
Стање на дан 31.12.2016	1.072

Управљање ризиком капитала



**“СРБИЈА –ТИС” АД, ЗАЈЕЧАР**

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

Друштво се определило за финансијски концепт капитала и његово очување према коме је капитал дефинисан на основу номиналних новчаних јединица. Циљ управљања капиталом је да друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала.

Друштво прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања друштва и његовог укупног капитала.

Опис	На дан 31.12.2016.
1.УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (без одложених пореских обавеза)	9.249
2.ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	2.070
3.НЕТО ДУГОВАЊА	7.179
4.УКУПАН КАПИТАЛ	62.495
5.КОЕФИЦИЈЕНТ ЗАДУЖЕНОСТИ (3:4)	0.11

#### 4.4 Правична фер вредност

Пословна политика друштва је да обелодани информације о правичној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство друштва врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Друштво сматра да исказана књиговодствена вредност обавеза из пословања, приближно одржава њихову тржишну вредност. Руководство друштва сматра да износи у проложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештања.

**5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈАЊА И ОПРЕМА**

Опис	Грађевински објекти	Опрема	Инвестиције у току	Аванси	Укупно
<b>Набавна вредност</b>					
<b>Стање 01.01.2016.</b>	211.507	34.813	4.138	74	250.532
Набавке	-	1.982	2.848	2.885	7.715
Расход	-	(334)	-	-	(334)
Обезвређење	-	-	(4.138)	-	(4.138)
<b>Стање 31.12.2016</b>	211.507	36.461	2.848	2.959	253.775
<b>Исправка вредности</b>					
<b>Стање 01.01.2016.</b>	(158.441)	(27.415)	-	-	(185.857)
Амортизација	(2.961)	(1.831)	-	-	(4.792)
Расход	-	334	-	-	334
Остало	-	(88)	-	-	(88)
<b>Стање 31.12.2016</b>	(161.402)	(29.000)	-	-	(190.402)
<b>Садашња вредност</b>	50.105	7.461	2.884	2.959	63.373

Друштво део својих непокретности издаје у закуп, по основу којих остварује приходе од закупа. Друштво није наведене непокретности исказало на контима инвестиционих некретнина, јер нису у питању одвојени делови чија вредност се може посебно утврдити.

Друштво је на дан 31.12.2016. године извршило обезвређење инвестиције у току која се односи на пројекат покренут у циљу изналажења и експлоатације подземних вода за потребе снабдевања хотела. Због лоше одрађеног посла постоји неизвесност у погледу могућности за активирање овог пројекта, па је Друштво признало губитак од умањења вредности на терет расхода периода.

**6. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ**

Остали дугорочни финансијски пласмани на дан 31.12.2016. године износе 448 хиљаду динара и односе се на потраживања за откупљен стан на 40 година.

**7. ЗАЛИХЕ**

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Материјал	3.018	2.897
Алат и инвентар	107	438
Роба у промету на мало	773	579
Дати аванси	87	193
<b>Укупно:</b>	<b>3.985</b>	<b>4.107</b>

**8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015
Купци у земљи	3.753	4.462
Минус: исправка вредности потраживања	(1.072)	(2.092)
Нето потраживања	2.681	2370
Друга потраживања	157	114
Потраживања од запослених	38	107
<b>Укупно:</b>	<b>2.876</b>	<b>2.591</b>

Најзначајни купци друштва на дан 31.12.2016. године су:

Назив	Износ
Атлантик траде доо Београд	686
Heineken Srbija DOO	316
Техномедиа центар Зајечар	306
Житопроект Ад	133
Миленијум Зајечар	109

“СРБИЈА –ТИС” АД, ЗАЈЕЧАР

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

Остали	1.131
Укупно:	2.681

**9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Опис	31.12.2016	31.12.2015.
Хартије од вредности	-	13
Текући рачун	695	473
Благајна	768	732
Девизна благајна	234	183
Остала новчана средства	383	
<b>Укупно:</b>	<b>2.070</b>	<b>1.401</b>

**10. ПДВ И АВР**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Потраживања за ПДВ	-	4
Остала АВР	147	260
<b>Укупно:</b>	<b>147</b>	<b>264</b>

**11. КАПИТАЛ**

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Акцијски капитал	60.291	60.291
Остали основни капитал	483	483
Нераспоређени добитак	1.994	1.643
<b>Укупно:</b>	<b>62.768</b>	<b>62.417</b>



**“СРБИЈА –ТИС“ АД, ЗАЈЕЧАР**

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

---

Структура акцијског капитала:

Акционари друштва	Врста акција	%	(РСД.000)
Митровић Топлица	Обичне	72,83	43.912
Мањински акционари-радници	Обичне	16,63	10.024
Акционарски капитал	Обичне	10,54	6.355
Укупно		100,00	60.291

Номинална вредност обичних и перфорцијалних акција је 1.000 динара

Акцијски капитал-обичне акције су акције са правом управљања, правом на учешће у добити акционарских друштва.

Зарада по акцији на дан 31. децембра 2016. године износи 6 динара по акцији.

## **12. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**

Дугорочна резервисања на дан 31.12.2016. године износе 425 хиљаде динара и односе се на резервисања за судске спорове.

## **13. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ**

Примљени аванси на дан 31. децембар 2016. године износе 1.884 хиљада динара и највећим делом односе се на следећа лица:

- Версо Травел Бугарска

- Теленор доо Београд

## **14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Добављачи-повезана правна лица	1.132	461
Добављачи у земљи	4.083	3.389

“СРБИЈА –ТИС” АД, ЗАЈЕЧАР

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

Остале обавезе из пословања	111	36
<b>Укупно:</b>	<b>5.326</b>	<b>3.886</b>

**15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Обавезе на нето зараде	1.136	989
Обавезе за порез на зараде и доприносе на терет запослених и послодавца	774	608
Остале обавезе	-	-
<b>Укупно:</b>	<b>1.910</b>	<b>1.597</b>

**16. ОБАВЕЗЕ ЗА ПДВ И ПВР**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Обавезе за ПДВ	39	754
Пасивна временска разграничења	106	121
<b>Укупно:</b>	<b>145</b>	<b>875</b>

**17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Приход од продаје робе, улога повезаном правном лицу	1.136	1.840
Приход од продаје робе и услуга	77.799	58.575
<b>Укупно:</b>	<b>78.935</b>	<b>60.415</b>

Друштво највећим делом остварује приходе од угоститељских услуга, приходе од хотелских услуга и приходе од продаје робе.

### 18. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Други пословни приходи у 2016. години износе 8.561 хиљада динара и односе се на приходе од издавања у закуп непокретности. Најзначајнији закупци у 2016. години су :

- Атлантиц траде доо
- Теленор доо Београд
- Јокер гамес
- Телеком доо
- Јавни бележник Јелена Баљвић

### 19. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе у 2016. години износи 6.480 хиљада динара (1.841 хиљада динара на да 31.децембра. 2015. године).

### 20. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови материјала за израду	21.971	19.664
Трошкови осталог материјала	3.414	2.570
Трошкови горива и енергије	8.010	5.920
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	14	-
<b>Укупно:</b>	<b>33.409</b>	<b>28.154</b>

### 21. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови зарада, накнада зарада, пореза и доприноса	23.433	23.056

“СРБИЈА – ТИС” АД, ЗАЈЕЧАР

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

Остали лични расходи	1.877	187
<b>Укупно:</b>	<b>25.310</b>	<b>23.243</b>

## 22. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације и резервисања у износу од 4.792 хиљада динара и односе се на амортизацију нематеријалног улагања, некретнина, постројења и опреме.

## 23. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови транспортних услуга	911	567
Трошкови услуга одржавања	1.948	1.248
Трошкови закупнине	740	16
Трошкови рекламе и пропаганде	474	391
Трошкови грађевинских радова	-	1
Трошкови осталих услуга	2.321	2.466
<b>Укупно:</b>	<b>6.394</b>	<b>4.689</b>

## 24. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови непроизводних услуга	762	817
Трошкови репрезентације	132	40
Трошкови премија осигурања	271	335
Трошкови платног промета	545	295
Трошкови чланарина	73	81
Трошкови пореза	995	626
Трошкови доприноса	90	91



“СРБИЈА –ТИС” АД, ЗАЈЕЧАР

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

Остали нематеријални трошкови	2.165	1.281
<b>Укупно:</b>	<b>5.033</b>	<b>3.566</b>

**25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Приходи од камата	1	15
Приходи од курсних разлика	368	286
Приходи од гратиса и остали фин.прих	143	108
<b>Укупно:</b>	<b>512</b>	<b>409</b>

**26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Расходи камата	73	185
Негативне курсне разлике	435	378
<b>Укупно:</b>	<b>508</b>	<b>563</b>

**27. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Вишкови	366	650
Наплаћена отписана потраживања	-	-
Приходи од смањења обавеза	-	79
Остали непоменути приходи	62	886
<b>Укупно:</b>	<b>428</b>	<b>1.615</b>

## 28. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Губици по основу расходања ос	-	3
Мањкови	40	228
Обезвређена потраживања	-	2.496
Остали непоменути расходи	572	266
<b>Обезвређење основних средстава</b>	<b>4.139</b>	<b>-</b>
<b>Обезвређење залиха материјала</b>	<b>268</b>	<b>-</b>
<b>Укупно:</b>	<b>5.019</b>	<b>2.993</b>

## 29. ОДНОСИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво има повезано правно лице ТИС Митровић доо. Повезаност између лица постоји по основу учествовања у управљању истих лица.

Друштво је у току 2016. године пословало са повезаним правним лицем по основу купопродаје робе. Друштво нема друга повезана правна лица.

Током 2016. године салда и трансакције са повезаним правним лицем приказане су у следећој табели:

Назив позиције	Износ – у хиљадама РСД
Обавезе	1.131
Приходи	1.349
Расходи	18.940

## 30. СУДСКИ СПОРОВИ И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

“СРБИЈА –ТИС“ АД, ЗАЈЕЧАР

Напомене уз финансијске извештаје на дан 31.12.2016

Друштво има неколико судских поступака у току. Укупна вредност спорова у којима се Друштво јавља на страни тужиоца/повериоца износи око 352 хиљаде динара, док је вредност спорова покренутих против друштва око 1.050 хиљада динара.

Друштво нема дата јемства и гаранције.

### 31. ДОГАЂАЈИ НАКОН БИЛАНСА СТАЊА

Након датума биланса стања није било догађаја који би могли узроковати измену финансијских извештаја састављених на дан 31.12.2016. године.

### 32. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични средњи курсеви НБС примљени за прерачун девизних позиција биланса стања на дан 31. Децембра 2016 и 2015. године у функционалну валуту су били следећи:

	31.12.2016	31.12.2015
ЕУР	123.4723	121.6261
УСД	117.1353	111.2468

У Зајечару:  
дана: 30.03.2017

Лице одговорно за састављање  
финансијских извештаја



Законски заступник

**СНЕЖАНА МИТРОВИЋ**  
2808961746811-28089  
61746811

Digitally signed by СНЕЖАНА  
МИТРОВИЋ  
2808961746811-2808961746811  
Date: 2017.05.23 06:49:13  
+02'00'



**ПРВА РЕВИЗИЈА**

*...у сјајној и срећној будућности*

**СРБИЈА-ТИС АД  
ЗАЈЕЧАР**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА**

**Финансијски извештаји  
31. децембар 2016. године**



Београд, мај 2017. године



## **САДРЖАЈ**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА ----- 1-3**

### **ПРИЛОГ**

**БИЛАНС СТАЊА**

**БИЛАНС УСПЕХА**

**ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ**

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

**НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ**

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ**

**ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА**

**ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ**

**ПОТВРДА О КОНСУЛТАНТСКИМ И ДРУГИМ УСЛУГАМА**



## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

### СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

#### Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва **СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР** (у даљем тексту: „Друштво”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2016. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

#### *Одговорност руководства за финансијске извештаје*

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

#### *Одговорност ревизора*

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења са резервом.



## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

### СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

#### Извештај о финансијским извештајима (наставак)

##### *Основе за изражавање мишљења са резервом*

Друштво није у финансијским извештајима за 2016. годину исказало земљиште које се налази испод објеката и уз објекте. Према Мишљењу Министарства финансија бр. 011-00-1341/2014-16 од 24.11.2014. године и у складу са МРС 16 „Некретнине, постројења и опрема“ наведено земљиште испуњава услове за признавање у пословним књигама. На основу расположиве документације нисмо били у могућности да утврдимо евентуални ефекат корекција финансијских извештаја за 2016. годину.

##### *Мишљење са резервом*

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетих у оквиру пасуса „Основе за изражавање мишљења са резервом“, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2016. године као и резултате пословања и промене на капиталу за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

##### *Скретање пажње*

У складу са Законом о порезу на добит, порески биланс и пореска пријава за 2016. годину се достављају надлежном пореском органу у року од 180 дана од дана истека периода за који се утврђује пореска обавеза. До дана издавања овог Извештаја, Друштво није предало порески биланс за 2016. годину, па нисмо били у могућности да утврдимо евентуалне разлике исказане обавезе пореза на добит и коначне обавезе која ће бити утврђена у пореском билансу. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

#### Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Друштва. Руководство Друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС број 62/2013 и 31/2011). Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2016. годину. У вези са тим, наши поступци испитивања су ограничени на процењивање усаглашености рачуноводствених информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије. Сходно томе наши поступци нису укључивали преглед осталих информација садржаних у годишњем извештају о пословању које проистичу из информација и евиденција које нису биле предмет ревизије.



## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ  
СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

### Извештај о другим законским и регулаторним захтевима (наставак)

По нашем мишљењу, рачуноводствене информације приказане у годишњем извештају о пословању, усклађене су са финансијским извештајима Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2016. године.

Београд, 15. мај 2017. године

Прва ревизија доо Београд  
Овлашћени ревизор  
Миланка Ристић

Milanka Ristić  
100010867-0207983959702

Digitally signed by Milanka Ristić  
100010867-0207983959702  
Date: 2017.05.22 14:56:12 +02'00'



# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар, Нилоле Пашића 66**

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		63821	65135	69435
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		0	970	1073
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005			970	1073
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		63373	63704	67904
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		50104	53064	56026
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		7462	6427	7872
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		2848	4139	3932
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		2959	74	74
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		448	461	458
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		448	461	458
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043		9078	8365	13482
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		3985	4108	4635
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		3125	3335	3615
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		773	580	547
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		87	193	473
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2681	2371	4945
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				419
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				0
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		2681	2371	4526
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				60
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		195	221	592
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	9	2070	1401	815
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			4	4
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	10	147	260	2431
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		72899	73500	82917
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401	11	62751	62417	62069
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		60774	60774	60774
300	1. Акцијски капитал	0403		60291	60291	60291
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		483	483	483
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		0		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1977	1643	1295
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1643	1296	593
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		334	347	702
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424		425	0	2419



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		425	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		0		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		425		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	2419
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				2419
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		9723	11083	18429
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	2167	1210
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				1210
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			2167	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1884	2497	2485
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	14	5326	3886	9327
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	14	1132	461	3808
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		0		
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	14	4083	3389	5464
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	14	111	36	55
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	1910	1597	2298
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	39	754	426
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		458	61	269
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		106	121	2414
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464		72899	73500	82917
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар , Нилоле Пашића 66**

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001		87642	68384
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002	17	1136	1840
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		1122	1840
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		14	
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	17	77799	58575
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		126	412
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		77673	58163
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.</b>	1016		146	378
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		8561	7591

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> <b>(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018		81845	66446
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	19	6480	1841
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	20	25399	22235
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	20	8011	5920
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	21	25310	23243
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	23	6394	4690
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	22	4792	4952
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		425	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	24	5034	3565
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030		5797	1938
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031			
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032		512	409
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		126	108
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		126	108
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1	15
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		385	286
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		508	562
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		17	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		17	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		74	185
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		417	377
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	1048		4	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>	1049			153
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050		120	
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051			2325
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052		428	1616
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053		5018	668
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054		1331	408
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	1055			
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056			
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057		539	
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	1058		792	408
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	1059		0	
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		458	61
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		0	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063			



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> <b>(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	<input type="text"/>	334	347
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> <b>(1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b>	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		334	347
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			0
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		334	347
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			0
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30			31		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2	3	4	5			
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	60774	4020		4038	
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	60774	4024		4042	
4	<b>Промене у претходној ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	60774	4028	0	4046	
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	<b>Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	60774	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	<input type="text" value="60774"/>	4036	<input type="text" value="0"/>	4054	<input type="text"/>



Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	1295
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1a + 2a - 2б) \geq 0$	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $1б - 2a + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	1295
4	<b>Промене у претходној ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	348
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна ( $3a + 4a - 4б) \geq 0$	4063		4081		4099	0
	б) потражни салдо рачуна ( $3б - 4a + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	1643
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5a + 6a - 6б) \geq 0$	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $5б - 6a + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	1643

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	334
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089		4107	0
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	1977

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150	
4	<b>Промене у претходној ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12.____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154	
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	<input type="text"/>	4141	<input type="text"/>	4159	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	<input type="text"/>	4142	<input type="text"/>	4160	<input type="text"/>
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125	<input type="text"/>	4143	<input type="text"/>	4161	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	<input type="text"/>	4144	<input type="text"/>	4162	<input type="text"/>

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163	<input type="text"/>	4181	<input type="text"/>	4199	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна	4164	<input type="text"/>	4182	<input type="text"/>	4200	<input type="text"/>
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165	<input type="text"/>	4183	<input type="text"/>	4201	<input type="text"/>
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166	<input type="text"/>	4184	<input type="text"/>	4202	<input type="text"/>
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167	<input type="text"/>	4185	<input type="text"/>	4203	<input type="text"/>
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168	<input type="text"/>	4186	<input type="text"/>	4204	<input type="text"/>
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169	<input type="text"/>	4187	<input type="text"/>	4205	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4170	<input type="text"/>	4188	<input type="text"/>	4206	<input type="text"/>
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171	<input type="text"/>	4189	<input type="text"/>	4207	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4172	<input type="text"/>	4190	<input type="text"/>	4208	<input type="text"/>
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173	<input type="text"/>	4191	<input type="text"/>	4209	<input type="text"/>
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174	<input type="text"/>	4192	<input type="text"/>	4210	<input type="text"/>
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175	<input type="text"/>	4193	<input type="text"/>	4211	<input type="text"/>
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176	<input type="text"/>	4194	<input type="text"/>	4212	<input type="text"/>



Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	Губитак изнад капитала [ $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01._____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	62069	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1а + 2а - 2б \geq 0$ )	4221		4237	62069	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $1б - 2а + 2б \geq 0$ )	4222					
4	<b>Промене у претходној _____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12._____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна ( $3а + 4а - 4б \geq 0$ )	4225		4239	62417	4248	
	б) потражни салдо рачуна ( $3б - 4а + 4б \geq 0$ )	4226					
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5а + 6а - 6б \geq 0$ )	4229		4241	62417	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $5б - 6а + 6б \geq 0$ )	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	Губитак изнад капитала [ $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4231	<input type="text"/>	4242	<input type="text"/>	4251	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4232	<input type="text"/>				<input type="text"/>
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) $\geq 0$	4233	<input type="text"/>	4243	<input type="text" value="62751"/>	4252	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) $\geq 0$	4234	<input type="text"/>				<input type="text"/>
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године						М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар, Нилоле Пашића 66**

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	105953	77987
1. Продаја и примљени аванси	3002	93795	68393
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1	15
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	12157	9579
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	94318	75180
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	60107	44115
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	25873	24290
3. Плаћене камате	3008	74	185
4. Порез на добитак	3009		87
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	8264	6503
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	11635	2807
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	8721	653
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	8721	653
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	8721	653

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2194	1477
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	2194	1477
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	2194	1477
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	105953	77987
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	105233	77310
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	720	677
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	1401	815
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	367	286
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	418	377
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	2070	1401
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)



## 1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Угоститељско- туристичко предузеће “СРБИЈА-ТИС“ АД,,Зајечар-скраћени назив “ СРБИЈА –ТИС“ АД , Зајечар је акционарско друштво (у даљем тексту:Друштво).

По уговору о продаји друштвеног капитала путем јавне лицитације II/2 Ов.бр. 1208/03 , закљученог између Угоститељског туристичког друштвеног предузећа “ СРБИЈА“ , Зајечар,као продавца,Агенције за приватизацију Републике Србије и Митровић Топлице,Зајечар као купца,дана 06.05.2003. године извршена је својинска трансформација у Угоститељско-туристичко предузеће “ СРБИЈА-ТИС“ ад,,Зајечар.

Упис својинске трансформације извршен је код Трговинског суда у Зајечару дана 11.06.2003. године регистарски улозак бр.1-216,посл.бр.Фи-332/03.

Друштво се бави пружањем услуга из области хотелијерства.Поред наведене основне делатности Друштво обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању.

Према критеријумима за разврставање правних лица Друштво је мало правно лице.

Средиште Друштва је у Зајечару, ул. Николе Пашића бб.

Порески идентификациони број Друштва је 101329622.

## 2. ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

### Изјава о усклађености

Друштво води евиденцију и саставља редовне финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству („Сл. Гласник РС“ бр.62/2013) и осталом применљивом законском и подзаконском регулативом у Републици Србији. За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у Финансијским извештајима Друштво је, као акционарско друштво, у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“) који у смислу Закона о рачуноводству подразумевају следеће: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја, Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда („ИФРИЦ“), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде („Одбор“), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија („Министарство“). Превод МСФИ утврђен је Решењем министра финансија о утврђивању превода Концептуалног оквира за финансијско извештавање и основних текстова Међународних рачуноводствених стандарда, односно Међународних стандарда финансијског извештавања број 401-00-896/2014-16 од 13.марта 2014. године, које је објављено у „Службеном гласнику РС“ бр.35 од 27. марта 2014. године. Наведени превод МСФИ примењује се од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године. Измењени или издати МСФИ и тумачења стандарда, након овог датума, нису преведени и објављени, па стога нису ни применљиви приликом састављања приложених финансијских извештаја.

Износи у финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара, осим ако није другачије назначено.

Динар (РСД) представља функционалну и извештајну валуту Друштва.

Појединачни финансијски извештаји састављени су у складу са концептом историског трошка.

Финансијски извештаји састављени су у складу са начелом сталности пословања (“гоинг цонцерн“ концептом) који подразумева да ће Друштво наставити да послује у догледној будућности.

У састављању приложених појединачних финансијских извештаја Друштво је примењивало рачуноводствене политике обелодањене у оквиру тачке 3.

У току 2016. године Друштво није вршило измене рачуноводствених политика.

### 3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

#### 3.1. Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји Друштва за 2015. годину, који су били предмет ревизије.

#### 3.2. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања се односе рачуноводствени софтвер.

#### 3.3. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- Које Друштво држи за употребу у производњи или испоруку робе или пружања услуге, за изнајмљивање другим лицима или у административне сврхе;
- Ако је извесно да ће Друштво остварити будућу економску корист;
- Ако се набавна вредност или цена коштања може поуздано измерити.

Некретнине, постројења и опрема (осим опреме за производњу) исказани су по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности. Набавну вредност чини фактурна вредност набављених средстава увећана за све трошкове настале до њиховог стављања у употребу, који се признају у складу са МРС-16 Некретнине, постројења и опрема.

Издаци за некретнине, постројења и опрему се признају као средство ако је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Друштво и ако се издаци за то средство могу поуздано мерити. Додатно, накнадно улагање се капитализује само ако доприноси повећају капацитета и унапређењу квалитета извршења услуга и ако постоји вероватноћа да ће будуће економске користи повезане за улагањем притицати у друштво.

Трошкови редовног одржавања некретнина, постројења и опреме терете трошкове текућег извештајног периода. Некретнине, постројења и опрема престају да се исказују у билансу стања, након отуђивања, када је средство трајно повучено из употребе и када се од његовог отуђења не очекују никакве будуће економске користи. Добици или губици који се јављају приликом продаје или расходовања некретнина, постројења и опреме признају се у оквиру осталих прихода или осталих расхода у билансу успеха.

На дан сваког биланса стања, Друштво процењује да ли постоји нека индиција о томе да ли је средство можда обезвређено. Уколико таква индиција постоји, Друштво процењује износ средстава који може да се поврати. Ако је надокнадива вредност средстава мања од његове књиговодствене вредности књиговодствена вредност се своди на надокнадиву вредност, а за износ губитка од умањења вредности признаје се расход периода. Ако на дан биланса стања постоје наговештаји да претходно признат губитак од умањења вредности не постоји или је умањен, врши се процена надокнадиве вредности тог средства. Губитак због умањења вредности признат у претходним годинама признаје се као приход периода, а књиговодствена вредност некретнина, постројења и опреме се повећава до надокнадивне вредности.

Друштво део непокретности издаје у закуп, по основу чега остварује приходе. Ове непокретности нису издвојени делови који имају посебне вредности, па нису издвојене на контима инвестиционих некретнина. Такође, део непокретности се повремено издаје. Наведене непокретности воде се по набавној вредности.

### 3.4. Амортизација

Амортизација је системацко отписивање основице за амортизацију једног средства током његовог корисног века трајања. Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је средство стављено у употребу

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом, применом стопа која се утврђују на основу процењеног корисног века употребе средстава. Основица за обрачуном амортизације средстава је набавна вредност без утврђивања преостале вредности. Стопа амортизације се прилагођава корисном веку трајања средстава, који се преиспитује периодично, и по потреби коригује уколико дође до значајних одступања. Обрачунати трошкови амортизације признају се као трошак у текућем обрачунском периоду у коме су настали.

Метод обрачуна амортизације који се примењује преиспитује се периодично и уколико се дошло до значајне промене у очекиваном обрасцу трошења економских користи од тих средстава, метод се мења тако да одржава тај измењени начин. Када је таква промена метода обрачуна амортизације неопходна, тада се она рачуноводствено обухвата као промену рачуноводствене процене, а промена утиче на обрачунате трошкове амортизације за текући и будући период.

Амортизационе стопе, утврђене на основу процењеног корисног века употребе су:

Грађевински објекти	1 -5,0
Опрема	10,0-20,0
Рачунари и припадајућа опрема	14,3-20

### 3.5. Залихе

Залихе су средства:

- а) која се држе за продају у уобичајеном току пословања.
- б) која су у процесу производње за такву продају или
- ц) у облику материјала или помоћних средстава која се троше у процесу производње или приликом пружања услуга.

Залихе се односе на залихе материјала, робе и датих аванса.

Залихе материјала и робе се мере по набавној вредности. Набавну вредност чине сви трошкови набавке за довођење залиха на њихова садашње место и стања. Трошкови набавке залиха обухватају куповну цену, увозне дезбине и друге обавезе (осим оних које друштво маже накнадно да поврати од пореских власти), трошкове превоза, манипулативне трошкове и друге трошкове који се могу директно приписати набавци. Попуст, излаз залиха материјала и робе се евидентира методом просечне пондерисане цене.

Дати аванси се односе на уплате добављачима за набавку материјала, робе и услуга.

### 3.6 Потраживања по основу продаје

Краткорочна потраживања по основу продаје производа мере се по вредности из оригиналне фактуре. Уколико постоји вероватноћа да друштво неће бити у стању да наплати све доспеле износе потраживања или улагања која се држе до доспећа која су исказана по амортизованој вредности, настао је губитак због обезвређивања или ненаплаћених потраживања. Отпис краткорочних потраживања и пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогуће наплате извесне и документована, отпис, у целини или делимично, врши директним отписивањем. Вероватноћа немогућности наплате утврђује се у сваком конкретном случају на основу документованих разлога.

Критеријум за индиректан отпис потраживања су:

- Покретање судског процеса код надлежног суда.
- Неликвидност дужника дуже од два месеца.

Директан отпис потраживања на терет расхода може да настане на основу:

- Судске одлуке
- Ликвидације или стецаја
- Вансудског или судског поравњања
- На основу одлуке директора друштва.

### 3.7 Готовински инструменти и готовина

Готовински инструменти и готовина укључују динарска и девизна средства на рачунима код пословних банака и у благајни.

### 3.8 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају и врше када друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће доћи до одлива ресурса како би се измирила обавеза и када се може поуздано проценити износ обавезе.

#### - Обавезе по основу отпремнина

У складу са законом о раду, друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини 2 месечне бруто зараде. У 2016. години нису донета решења на име отпремнине за одлазак у пензију. Руководство друштва сматра да садашња вредност дефинисаних дугорочних накнада запосленима није материјално значајна те приложени финансијски извештаји не садрже резервисања по горе наведеном основу у висини њихове садашње вредности, у складу са захтевима МРС 19 „Накнаде запосленима“.

- **Обавезе по основу јубиларних награда**

Право на јубиларну награду запослених није утврђено у правилнику о раду као обавезу друштва, већ се ово право утврђује одлукама руководства.

### **3.9 Порези и доприноси за обавезу социјално осигурање**

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, друштво је обавезно да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом закона прописаних стопа. Друштво има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из брото зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Друштво није у обавези да запосленима након одласка у пензију исплаћује накнаде које представљају обавезу пензионог фонда Републике Србије. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе.

### **3.10 Порез на добитак**

#### **Текући порез**

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са одредбама закона о порезу на добит предузеће Републике Србије. Порез на добитак обрачунат је по стопи од 15 % на пореску основицу која је приказана у пореском билансу, након умањења за искоришћене пореске кредите. Опорезива основица укључује добитак исказан у биланс успеха, који је коригован у складу са пореским прописима Републике Србије. У 2016. године обвезник не може остварити подстивај у складу са чл. 48. закона (улагања у основна средства) али може користити затечене неискоришћене пореске кредите (исказане на ред. Бр. 15. Обрасца ПК).

### **3.11 Пословни приходи**

Пословни приходи су исказани у износу фактурисане услуге или продате робе, до краја обрачунског периода, под условом да је са тим даном настао дужничко-поверилачки однос и да је испостављена фактура. Приход се мери по поштеној вредности примљене надокнаде или потраживања. Разлика између поштене вредности и номиналног износа накнаде признаје се као приход од камате.

Приход од продаје се признаје када су задовољени сви услови:

- Друштво је пренело на купца све значајне ризике и кориси од власништва.
- Руководством друштва не задржава право на управљање у мери која се обично повезује са власништвом, нити контролом над продатим производима и робом.
- Када је могуће да се износ прихода поуздано измери
- Када је вероватно да ће пословна промена да буде праћена приливом економске користи у друштву и
- кад се трошкови који су настали или ће настати у вези са пословном променом могу поуздано измерити.



Приходи од услуга исказани су сразмерно степену завршености услуге на дан билансирања.

Друштво остварује приходе по следећим основима:

-Угоститељске услуге

-Хотелске услуге

-Издавање у закуп простора,

-Продаја робе.

### **3.12 Пословни расходи**

Укупне пословне расходе чине: трошкови материјала, трошкови зарада и остали лични расходи и остали пословни расходи.

Основни елементи и начела признавања расхода су:

-расходи се признају, односно евидентирају и исказују када смањење будућих економских користи које је повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери.

-расходи се признају на основу непосредне повезаности расхода са приходима

-када се очекује да ће економске користи притицати током неколико обрачунских периода, а повезаност са приходом може да се установи у ширем смислу или посредно, расходи се признају путем поступка системске и разумне алокације.

-расходи се признају када издатак не доноси никакве економске користи или када и до износа до којег будуће економске користи не испуњавају или су престале да испуњавају услове за признавање у билансу стања као средство.

-расходи се признају и у оним случајевима када настане обавеза бзе истовременог признавања средства.

### **3.13 Финансијски приходи и расходи**

Финансијски приходи и расходи обухватају расходе од камата (независно од тога да ли су доспели и да ли се плаћају или приписују износу потраживања или обавеза на дан билансирања) и остале финансијске приходе.

### **3.14 Накнадно установљене грешке**

Исправка накнадно установљених значајних грешака врши се преко ранијих година, у складу са МРС 8-Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешака.

Материјалност зависи од величине и природе изостављене или погрешно исказане ставке која се процењује у конкретним околностима. Величина и природа ставке или њихова комбинација могу бити одлучујући фактор.

#### 4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Друштво је свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

1. Тржишним ризицима
2. Ризику ликвидности.
3. Кредитном ризику.

Управљање ризицима је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање друштва у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

##### 4.1 Тржишни ризик

###### 4.1.1. Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута, приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути или са валутном клаузолу. У мери у којој је то могуће, друштво минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

У наредној табели приказана је изложеност друштва девизном ризику на дан 31.12.2016 године:

ОПИС	ЦНФ	УСД	ЕУР	РСД	УКУПНО
Готовина и готовински еквивал.	12	15	197	-	224
<b>УКУПНО</b>	<b>12</b>	<b>15</b>	<b>197</b>	-	<b>224</b>
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Примљени аванси	-	-	-	-	-
<b>УКУПНО</b>	-	-	-	-	<b>224</b>
<b>НЕТО ДЕВИЗНА ПОЗИЦИЈА</b>					<b>224</b>

Друштво нема значајне девизне позиције, па самим тиме је овај ризик на ниском нивоу.

###### 4.1.2. Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време и у различитим износима.

Друштво на дан 31.12.2016. године нема каматносну имовину ни каматносне обавезе.

С обзиром на наведено приходи и раходи друштва као и токови готовине у великој мери су независни од промене тржишних каматних стопа.

#### 4.2 Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да друштво неће бити у могућности да уредно финансира средства, одговарајућим изворима финансирања са становништва рокова. Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Процена ризика ликвидности кроз праћење промена у изворима финансирања потребним за испуњење циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом друштва.

У наредној табели приказана је рочност доспећа средстава и обавеза друштва, према преосталом року доспећа на дан 31.12.2016. године:

ОПИС	До 3 месеца	Од 3 месеца до 1 годину	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	УКУПНО
Готовина и готовински еквиваленти	2.070	-	-	-	2.070
Потраживања	2.681	-	-	-	2.681
остала потраживања	195	-	-	-	195
<b>УКУПНО</b>	<b>4.946</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.946</b>
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Обавезе из пословања	5.325	-	-	-	5.325
Обавезе по основу зарада и накнада зарада	1.909	-	-	-	1.909
Обавезе за пдв	39	-	-	-	39
<b>УКУПНО</b>	<b>7.273</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.273</b>
<b>РОЧНА (НЕ)УСКЛАЂЕНОСТ на дан 31.12.2016. године</b>	<b>(2.327)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(2.327)</b>

#### 4.3 Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака за друштво као резултат кашњења клијената или друге уговоре стране у измирењу уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенство везује за изложеност друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије у вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих

обавеза. Друштво нема значајни кредитни ризик, с обзиром да у структури обавеза и потраживања не постоји значајно учешће једног купца или добављача.

Такође друштво у случају неблагоприятног измирења обавеза купаца према друштву, прекида испоруку услуга, а поред тога користи и следеће механизме наплате: репрограмирање дуга, компензација са правним лицима, утужења и остало.

Друштво нема пословну политику да се појављује као јемац у кредитним и другим пословима са трећим лицима.

Максимална изложеност друштва по основу кредитног ризика за потраживање од купаца по типу уговорне стране дат је у следећој табели:

ОПИС	ИЗНОС	%
Потраживања од правних лица	3.551	93,37%
Потраживања од физичких лица	252	6,63%
<b>УКУПНО:</b>	<b>3.803</b>	<b>100,00%</b>

#### **Исправка вредности потраживања од купаца**

Старосна структура потраживања од купаца у земљи дата је у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА	БРУТО У 2016.	Исправка вредности у 2016.
Доспела	1.242	-1.072
Недоспела	2.561	-
<b>УКУПНО:</b>	<b>3.803</b>	<b>- 1.072</b>

Промене на исправци вредности потраживања од купаца у земљи и иностранству дате су у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА КОЈА СУ ИСПРАВЉЕНА	ИЗНОС
Стање на дан 01.01.2016.	2.092
Повећање	-
Смањења	1.020
Стање на дан 31.12.2016	1.072

#### **Управљање ризиком капитала**

Друштво се определило за финансијски концепт капитала и његово очување према коме је капитал дефинисан на основу номиналних новчаних јединица. Циљ управљања капиталом је да друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала.

Друштво прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања друштва и његовог укупног капитала.

Опис	На дан 31.12.2016.
1.УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (без одложених пореских обавеза)	9.249
2.ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	2.070
3.НЕТО ДУГОВАЊА	7.179
4.УКУПАН КАПИТАЛ	62.495
<b>5.КОЕФИЦИЈЕНТ ЗАДУЖЕНОСТИ (3:4)</b>	<b>0.11</b>

#### 4.4 Правична фер вредност

Пословна политика друштва је да обелодани информације о правичној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство друштва врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Друштво сматра да исказана књиговодствена вредност обавеза из пословања, приближно одржава њихову тржишну вредност. Руководство друштва сматра да износи у проложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештања.

**5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈАЊА И ОПРЕМА**

Опис	Грађевински објекти	Опрема	Инвестиције у току	Аванси	Укупно
<b>Набавна вредност</b>					
<b>Стање 01.01.2016.</b>	211.507	34.813	4.138	74	250.532
Набавке	-	1.982	2.848	2.885	7.715
Расход	-	(334)	-	-	(334)
Обезвређење	-	-	(4.138)	-	(4.138)
<b>Стање 31.12.2016</b>	211.507	36.461	2.848	2.959	253.775
<b>Исправка вредности</b>					
<b>Стање 01.01.2016.</b>	(158.441)	(27.415)	-	-	(185.857)
Амортизација	(2.961)	(1.831)	-	-	(4.792)
Расход	-	334	-	-	334
Остало	-	(88)	-	-	(88)
<b>Стање 31.12.2016</b>	(161.402)	(29.000)	-	-	(190.402)
<b>Садашња вредност</b>	50.105	7.461	2.884	2.959	63.373

Друштво део својих непокретности издаје у закуп, по основу којих остварује приходе од закупа. Друштво није наведене непокретности исказало на контима инвестиционих некретнина, јер нису у питању одвојени делови чија вредност се може посебно утврдити.

Друштво је на дан 31.12.2016. године извршило обезвређење инвестиције у току која се односи на пројекат покренут у циљу изналажења и експлоатације подземних вода за потребе снабдевања хотела. Због лоше одрађеног посла постоји неизвесност у погледу могућности за активирање овог пројекта, па је Друштво признало губитак од умањења вредности на терет расхода периода.

**6. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ**

Остали дугорочни финансијски пласмани на дан 31.12.2016. године износе 448 хиљаду динара и односе се на потраживања за откупљен стан на 40 година.

## 7. ЗАЛИХЕ

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Материјал	3.018	2.897
Алат и инвентар	107	438
Роба у промету на мало	773	579
Дати аванси	87	193
<b>Укупно:</b>	<b>3.985</b>	<b>4.107</b>

## 8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Опис	31.12.2016.	31.12.2015
Купци у земљи	3.753	4.462
Минус: исправка вредности потраживања	(1.072)	(2.092)
Нето потраживања	2.681	2370
Друга потраживања	157	114
Потраживања од запослених	38	107
<b>Укупно:</b>	<b>2.876</b>	<b>2.591</b>

Најзначајни купци друштва на дан 31.12.2016. године су:

Назив	Износ
Атлантик траде доо Београд	686
Heineken Srbija DOO	316
Техномедиа центар Зајечар	306
Житопромет Ад	133
Миленијум Зајечар	109
Остали	1.131
<b>Укупно:</b>	<b>2.681</b>



### 9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Опис	31.12.2016	31.12.2015.
Хартије од вредности	-	13
Текући рачун	695	473
Благајна	768	732
Девизна благајна	234	183
Остала новчана средства	383	
<b>Укупно:</b>	<b>2.070</b>	<b>1.401</b>

### 10. ПДВ И АВР

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Потраживања за ПДВ	-	4
Остала АВР	147	260
<b>Укупно:</b>	<b>147</b>	<b>264</b>

### 11. КАПИТАЛ

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Акцијски капитал	60.291	60.291
Остали основни капитал	483	483
Нераспоређени добитак	1.994	1.643
<b>Укупно:</b>	<b>62.768</b>	<b>62.417</b>

Структура акцијског капитала:

Акционари друштва	Врста акција	%	(РСД.000)
Митровић Топлица	Обичне	72,83	43.912
Мањински акционари-радници	Обичне	16,63	10.024
Акционарски капитал	Обичне	10,54	6.355
Укупно		100,00	60.291

Номинална вредност обичних и перфорцијалних акција је 1.000 динара

Акцијски капитал-обичне акције су акције са правом управљања, правом на учешће у добити акционарских друштва.

Зарада по акцији на дан 31. децембра 2016. године износи 6 динара по акцији.

## 12. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Дугорочна резервисања на дан 31.12.2016. године износе 425 хиљаде динара и односе се на резервисања за судске спорове.

## 13. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

Примљени аванси на дан 31. децембар 2016. године износе 1.884 хиљада динара и највећим делом односе се на следећа лица:

- Версо Травел Бугарска
- Теленор доо Београд

## 14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Добављачи-повезана правна лица	1.132	461
Добављачи у земљи	4.083	3.389
Остале обавезе из пословања	111	36
<b>Укупно:</b>	<b>5.326</b>	<b>3.886</b>

**15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Обавезе на нето зараде	1.136	989
Обавезе за порез на зараде и доприносе на терет запослених и послодавца	774	608
Остале обавезе	-	-
<b>Укупно:</b>	<b>1.910</b>	<b>1.597</b>

**16. ОБАВЕЗЕ ЗА ПДВ И ПВР**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Обавезе за ПДВ	39	754
Пасивна временска разграничења	106	121
<b>Укупно:</b>	<b>145</b>	<b>875</b>

**17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ**

Опис	31.12.2016.	31.12.2015
Приход од продаје робе, услуга повезаном правном лицу	1.136	1.840
Приход од продаје робе и услуга	77.799	58.575
<b>Укупно:</b>	<b>78.935</b>	<b>60.415</b>

Друштво највећим делом остварује приходе од угоститељских услуга, приходе од хотелских услуга и приходе од продаје робе.

### 18. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Други пословни приходи у 2016. години износе 8.561 хиљада динара и односе се на приходе од издавања у закуп непокретности. Најзначајнији закупци у 2016. години су :

-Атлантиц траде доо

-Теленор доо Београд

-Јокер гамес

-Телеком доо

-Јавни бележник Јелена Баљвић

### 19. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе у 2016. години износи 6.480 хиљада динара (1.841 хиљада динара на да 31.децембра. 2015. године).

### 20. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови материјала за израду	21.971	19.664
Трошкови осталог материјала	3.414	2.570
Трошкови горива и енергије	8.010	5.920
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	14	-
<b>Укупно:</b>	<b>33.409</b>	<b>28.154</b>

### 21. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови зарада, накнада зарада, пореза и доприноса	23.433	23.056
Остали лични расходи	1.877	187
<b>Укупно:</b>	<b>25.310</b>	<b>23.243</b>

## 22. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације и резервисања у износу од 4.792 хиљада динара и односе се на амортизацију нематеријалног улагања, некретнина, постројења и опреме.

## 23. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови транспортних услуга	911	567
Трошкови услуга одржавања	1.948	1.248
Трошкови закупнине	740	16
Трошкови рекламе и пропаганде	474	391
Трошкови грађевинских радова	-	1
Трошкови осталих услуга	2.321	2.466
<b>Укупно:</b>	<b>6.394</b>	<b>4.689</b>

## 24. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Опис	31.12.2016.	31.12.2015.
Трошкови непроизводних услуга	762	817
Трошкови репрезентације	132	40
Трошкови премија осигурања	271	335
Трошкови платног промета	545	295
Трошкови чланарина	73	81
Трошкови пореза	995	626
Трошкови доприноса	90	91
Остали нематеријални трошкови	2.165	1.281
<b>Укупно:</b>	<b>5.033</b>	<b>3.566</b>

## 25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Приходи од камата	1	15
Приходи од курсних разлика	368	286
Приходи од гратиса и остали фин.прих	143	108
<b>Укупно:</b>	<b>512</b>	<b>409</b>

## 26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Расходи камата	73	185
Негативне курсне разлике	435	378
<b>Укупно:</b>	<b>508</b>	<b>563</b>

## 27. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Вишкови	366	650
Наплаћена отписана потраживања	-	-
Приходи од смањења обавеза	-	79
Остали непоменути приходи	62	886
<b>Укупно:</b>	<b>428</b>	<b>1.615</b>

## 28. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2016	31.12.2015
Губици по основу расходовања ос	-	3
Мањкови	40	228
Обезвређена потраживања	-	2.496
Остали непоменути расходи	572	266
<b>Обезвређење основних средстава</b>	<b>4.139</b>	<b>-</b>
<b>Обезвређење залиха материјала</b>	<b>268</b>	<b>-</b>
<b>Укупно:</b>	<b>5.019</b>	<b>2.993</b>

## 29. ОДНОСИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво има повезано правно лице ТИС Митровић доо. Повезаност између лица постоји по основу учествовања у управљању истих лица.

Друштво је у току 2016. године пословало са повезаним правним лицем по основу купопродаје робе. Друштво нема друга повезана правна лица.

Током 2016. године салда и трансакције са повезаним правним лицем приказане су у следећој табели:

Назив позиције	Износ – у хиљадама РСД
Обавезе	1.131
Приходи	1.349
Расходи	18.940

## 30. СУДСКИ СПОРОВИ И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Друштво има неколико судских поступака у току. Укупна вредност спорова у којима се Друштво јавља на страни тужиоца/повериоца износи око 352 хиљаде динара, док је вредност спорова покренутих против друштва око 1.050 хиљада динара.

Друштво нема дата јемства и гаранције.



### 31. ДОГАЂАЈИ НАКОН БИЛАНСА СТАЊА

Након датума биланса стања није било догађаја који би могли узроковати измену финансијских извештаја састављених на дан 31.12.2016. године.

### 32. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични средњи курсеви НБС примљени за прерачун девизних позиција биланса стања на дан 31. Децембра 2016 и 2015. године у функционалну валуту су били следећи:

	31.12.2016	31.12.2015
ЕУР	123.4723	121.6261
УСД	117.1353	111.2468

У Зајечару:

дана: 30.03.2017

Лице одговорно за састављање  
финансијских извештаја



Законски заступник  
A handwritten signature in blue ink, written over the text "Законски заступник".

UTP "SRBIJA-TIS" AD  
ZAJEČAR

## IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA I-XII/2016.GODINE UTP "SRBIJA-TIS" A.D. ZAJEČAR

Kao i svake, tako je i na početku ove godine dostavljen plan i program Preduzeća za 2016.god , radi što boljeg poslovanja. U 2016-oj godini plan i program je velikim delom i realizovan . Sve aktivnosti su i dalje usmerene na organizovanju svadbi, zabava, proslava firmi, organizovanja maturskih večeri, rođendanskih žurki, popunjavanju smeštajnih kapaciteta dovođenjem gostiju sa strane, organizovanju seminara, đачkih ekskurzija, promotivnih aktivnosti...

Poteškoće u poslovanju i dalje ima mnogo, zbog ekonomske situacije u zemlji i gradu, nezaposlenosti, a dobrim delom i zbog velike konkurencije.

### PREGLED POSLOVANJA

**I = Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2015.god. iznosile su 5.833 hiljada**

**- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2016.god. iznose 5.326 hiljada što je za 8,69% manje u odnosu na isti period 2015 god.**

Najznačajnije obaveze:

1. Tis-Mitrović-Zaječar	1.123.098,98
2. Mesokombinat	1.401.387,83
3. EPS Snabdevanje	512.883,43
4. Vodovod JKP	323.073,10
5. Kablovska TV	180.000,00
6. Dunav osiguranje a.d.o.	169.487,65
7. Nelt Co doo	167.792,28
8. Centrosnergija doo	135.592,92
9. Mercata holding mpc	109.165,80
10. Yuhor-export ad	98.387,44

- 1.Dugovanje prema Tis-u izmirujemo delimično razmenom virmana ostatak u sto kracem roku.
- 2.Dugovanja prema Mesokombinatu trudimo se da postujemo valute plaćanja
- 3.Dug prema EPS SNABDEVANJE se izmiruje redovno.
- 4.Dug prema Vodovodu-u se trudimo da izmirujemo u sto kracem roku
- 5.Dugovanja su velika ali se trudimo da postujemo valute plaćanja
- 6.Dug prema Dunav osiguranju je značajan ali trudimo se da izmirujemo prema raspolozivim sredstvima
- 7.Poštuje se valuta plaćanja.
- 8.Poštuje se valuta plaćanja.
- 9.Poštuje se valuta plaćanja.
- 10.Poštuje se valuta plaćanja.

**II =Potraživanja na dan 31.12.2015.god. U hiljadama iznosila su 4.462 din.**

**Potraživanja na dan 31.12.2016.god. Iznose 2.681 din. što je za 39,91% manje u odnosu na isti period 2015.god.**

**Najznačajnija potraživanja su:**

1.Atlantik trade Beograd	686.124,91
2.Heineken Srbija doo	315.797,00
3.Tehnimedia centar doo	305.836,30
4.Zitopromet Zajecar	132.794,45
5.Zavod za javno zdravlje	103.687,79
6.Milenijum doo	108.840,00
7.JKSP Zajecar	74.666,88
8.Sindikata strucnih sluzbi Elektrotimok	58.650,00
9.Trgocentar SATKR	55.167,00
10.Signal doo	53.420,00

1. Atlantik trade postuje valutu placanja.
2. Heineken Srbija doo postuje valutu placanja.
3. Tehnimedia centar doo postuju valutu placanja
4. Zitopromet Zajecar izmiruje dug razmenom virmana-kompencacijom
5. Zavod za javno zdravlje izmiruje dug razmenom virmana-kompencacijom
6. Milenijum doo izmiruje dug razmenom virmana-kompencacijom
7. JKSP Zajecar postuje valutu po sklopljenom ugovoru
8. Sindikat strucnih sluzbi Elektrotimok postuje valutu placanja
9. Trgocentar SATKR izmiruje dug razmenom virmana-kompencacijom
10. Signal doo trude se da izmiruju dugovanja sa malim zakasnjenjem

Pored navedenih duznika imamo I duznike sa vecim dugovanjem,kao sto su:

Jagodina omladinski fudbalski klub 277.540,00din.;

Miloscic doo 206.540,99

Mobil world stkr 84.368,60

Navedene firme su utuzene

**II Finansijski izveštaj prihoda za period 01.01.-31.12.2015/ 2016**

**Napomena:podaci su uneti bez pdv-a.**

Prihod u 2015-oj god. bio je 70.408.543,39 din, a u 2016-oj god.je **88.876.642,79**din što je za 26,23% vise u odnosu na 2015-tu godinu.

**Prilog:**Prihodi I/XII-2015/2016 (tabela)

### **III =Kretanje broja radnika :**

U januaru mesecu 2016.god. bilo je 45 radnika, a 31.12.2016.god. broj radnika je 46

U januaru mesecu 2016.god.bilo je 45 radnika , u medjuvremenu je dolazilo i odlazilo još radnika, koji su zbog neprilagodjenosti na rad brzo davali otkaz i odlazili . Za period od 12 meseci Preduzeće je proglasilo 1 radnika kao tehnološki višak ,10 radnika je raskinulo radni odnos zbog isteka ugovora, i 2(dva) radnika je samovoljno dalo otkaz tako da je 31.12.2016.god. bilo 46 radnika.

### **BROJ RADNIKA NA DAN 31.12.2016.GOD.**

-broj radnika u stalnom radnom odnosu.....	22
-broj radnika na odredjeno po ugovoru do 12 meseci.....	24
-žene.....	24
-muškarci.....	22

### **KVALIFIKACIONE STRUKTURE:**

	<b>ŽENE</b>	<b>MUŠKARCI</b>	<b>UKUPNO</b>
- I stepen.....	4.....	/.....	4
- II stepen.....	1.....	2.....	3
- III stepen.....	4.....	10.....	14
- IV stepen.....	10.....	8.....	18
- VI stepen.....	2.....	/.....	2
- VII stepen.....	4.....	1.....	5

### **V = Zarade radnika za 2016.god**

Ostala je neisplaćena zarada sa doprinosima za decembar mesec 2016.god.koja je izmirena u januaru 2017.god.u celosti.

### **VI = Proglašenje tehnološkog viška u Preduzeću:**

U 2016.god proglašen je 2 radnik kao tehnološki višak.

### **VII= Rashodi**

Iz uporednog pregleda rashoda za 2016.god u odnosu na isti period 2015.god, vidi se da su rashodi u 2015.oj godini bili 70.000 hiljada, a u 2016.god. Su 88.084 hiljade, sto je za 25.83 % vise u odnosu na 2015.god.

**Prilog: Rashodi I/XII-2015/2016 (tabela)**



### **VIII= Odnosi sa povezanim licima**

Povezano pravno lice je firma DOO "TIS-MITROVIC" Zajecar.

Na dan 31.12.2016.g. iznos dugovanja prema DOO "TIS-MITROVIC" iznosi 1.123.098,98 din. a potraživanja iznose 0 din.

U toku 2016.g. prihod koji je ostvaren od povezanog pravnog lica "TIS-MITROVIC" iznosi 1.619.211,71 din., a rashodi prema istom iznose 22.728.445,27 din.

### **IX= Važne napomene uz finansijski izveštaj za I-XII 2016**

Tokom 2016.godine menadžment Hotela je preuzeo sve mere i aktivnosti, kako bi Preduzeće u 2016.god. povećalo promet, a samim tim i finansijski efekat. Obzirom na tešku ekonomsku krizu u svetu, zemlji i našem gradu, kao i manjeg broja dolazaka ekskurzija organizovanih proslava,svadbi,zabava i gostiju,vecih prihoda ali I mnogo vecih rashoda ostvarili smo pozitivno poslovanje u odnosu na 2015.godinu.

U 2016.g. ostvarili smo 26,23% veci prihod u odnosu na 2015.g. jedan od uzroka je I povecanje broja proslava i svadbenih veselja, kao i veci broj gostiju na smestaju,posebno bugarskih drzavljana, angazovanje uzivo muzike u Etno kafani... Takodje u 2016.g. zapoceto je renoviranje i adaptacija Terasa hotela, kako bi radela tokom cele godine,samim tim povecali se i rashodi za 25,83% u odnosu na 2015.g.

Sto se tice cene i uslova smestaja i dalje smo najkonkurentniji u gradu,cene smestaja su nize i sve aktivnosti su bile usmerene na poboljsanje kvaliteta ponude I usluga, animiranje bugarskih agencija i gostiju iz Evropske unije,'sa ciljem da se poveca broj gostiju,takodje ucestvovali smo na tenderu I sklopljen je ugovor sa Medjunarodnom organizacijom za migracije,za smestaj grupe na mesecnom nivou, tako da je u 2016.g. broj gostiju veci za 10,22% u odnosu na 2015.g,a takodje i broj nocenja je bio veci za 30,45% u odnosu na 2015.g.

Imajuci sve gore navedeno kao otezavajuće okolnosti,menadzment Hotela je timskim radom preduzeo sve potrebne aktivnosti:

1. Na povecanju kvaliteta pružanja usluga u odnosu na proteklu godinu.
2. Na bolju organizaciju i kvalitet usluga restorana i kuhinje.
3. Na edukaciji zaposlenih kadrova.
4. Na organizovanju seminara , treninga razne vrste, dovodjenju turističkih grupa, ekskurzija, osmomartovskih i prednovogodišnjih zabava za firme i fizičkih lica, kao i proslava druge vrste, a poseban akcenat je dat na organizovanju dvodnevni aranzmana za doček Nove godine.

U Zajecaru,  
30.01.2017 .god.

**DIREKTOR**

UPOREDNI RASHODI ZA 2015 / 2016.GOD.

OPIS	I-XII 2015	I-XII 2016	INDEX
			2016
POSLOVNI RASHODI (5-5399)	66,446	81,845	123.18
FINANSIJSKI RASHODI (54-569)	562	508	90.39
OSTALI RASHODI	2,993	5,018	167.66
<b>UKUPNO</b>	<b>70,001</b>	<b>87,371</b>	<b>124.814</b>



UPOREDNI PRIHODI ZA 2015 / 2016.GOD.

OPIS	I-XII 2015	I-XII 2016	INDEX
			2016
POSLOVNI PRIHODI (6-6149)	68,384	87,642	128.16
FINANSIJSKI PRIHODI (615-6699)	409	512	125.18
OSTALI PRIHODI	1,616	548	33.91
<b>UKUPNO</b>	<b>70,409</b>	<b>88,702</b>	<b>125.981</b>





УП „Србија – Тис“, ад  
Ул Николe Пашића бб  
19000 Зајечар  
ПИБ 101329622  
МВ 07189451  
Број 496  
Датум: 15.05.2017.г.

## Прва ревизија доо Београд Саве Машковића 3/10

У вези са ревизијом годишњег рачуна друштва **СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР**, са стањем на дан 31.12.2016. године, на основу које треба да изразите мишљење да ли финансијски извештаји истинито и објективно приказују финансијски положај Друштва, његов пословни резултат, промене на капиталу и токове готовине, односно да ли су састављени у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, овом Изјавом према нашем најбољем сазнању и уверењу потврђујемо следеће чињенице:

1. Познато нам је да је ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије, који подразумевају испитивање рачуноводствених система, система интерних контрола, а у обиму који сматрате неопходним у датим околностима, као и да сврха ревизије није, нити се од ње очекује идентификација и обелодањивање свих евентуалних проневера, мањкова, грешака и постојања других нерегуларности.
2. Познато нам је да је руководство Друштва одговорно за истинито и објективно приказивање финансијског положаја Друштва и његовог пословног резултата у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, релевантним стандардима и прописима, као и за припрему информација које се обелодањују у складу са прописима. Руководство Друштва не изражава експлицитну и безрезервну изјаву о усаглашености финансијских извештаја са МСФИ/МРС, који се примењују на периоде приказане у финансијским извештајима који су предмет ревизије. Финансијски извештаји Друштва су одобрени од стране руководства.
3. Није нам познато да је ико од руководиоца или запослених у Друштву, са овлашћењима да контролише, одобрава пословне промене или учествује у интерној контроли, умешан у било какве незаконите или нерегуларне активности које би могле утицати на истинитост финансијских извештаја.
4. Прихватимо нашу одговорност да је систем интерних контрола адекватно устројен на начин који омогућава састављање финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Такође, потврђујемо нашу одговорност за дизајн и имплементацију система интерних контрола који омогућава спречавање настанка проневера и грешака и њихово благовремено откривање. Као последица тога, сматрамо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе као резултат проневере.
5. Извршили смо процену у вези са могућношћу Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, узимајући у обзир све расположиве податке везане за догледну будућност од најмање 12 месеци од биланса стања, мада процена није ограничена само на тај период. Потврђујемо да немамо сазнања да постоји било каква материјално значајна несигурност у погледу догађаја и услова пословања који могу да утичу на способност Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности пословања. Имајући у виду

- наведено, финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са начелом сталности пословања.
6. Нису нам познате значајније ставке које би захтевале корекције упоредних података у финансијским извештајима.
  7. Нису нам познати пропусти и грешке које би могле да утичу на истинитост финансијских извештаја. Преглед некоригованих грешака дат је у прилогу Писма.
  8. Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и документацију, укључујући и записнике са састанака органа управљања и других релевантних органа у периоду од 01.01.2016. године до последњег састанка.
  9. Методе вредновања и материјалне претпоставке које смо користили у припреми рачуноводствених процена, укључујући оне које су вредноване по фер вредности, су разумно процењене у датим околностима.
  10. Сва средства у власништу Друштва приказана су у билансу стања.
  11. Друштво поседује потпуну имовинско-правну документацију за непокретности које евидентира у пословним књигама.
  12. Друштво нема хипотека, залога нити других терета на средствима.
  13. Потврђујемо да смо на адекватан начин спровели тестирање на умањење вредности имовине у складу са МРС 36 „Умањење вредности имовине“.
  14. Прокњижили смо, приказали и обелоданили све обавезе, како стварне, тако и потенцијалне и ставили смо Вам на увид све тражене уговоре о пословним односима са трећим лицима. Друштво нема потенцијалних обавеза по основу јемства и гаранција трећим лицима.
  15. Друштво нема друге судске спорове осим спорова наведених у Извештају адвоката Душана Радисављевића од 20.01.2017. године. Друштво нема друге заступнике у судским поступцима.
  16. Није било неусклађености са захтевима законодавних органа које би, у случају непоштовања истих, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје. Нисмо имали екстерне контроле које су нам издале решење или записник о контроли за период 01.01-31.12.2016. године.
  17. Потврђујемо нашу одговорност за примену свих релевантних захтева из пореске регулативе. Такође, потврђујемо да смо се уверили да Друштво примењује ове регулативе и да нема материјално значајних неевидентираних потенцијалних обавеза које се односе на порезе. Потврђујемо наше разумевање да су пореске обавезе предмет инспекцијске контроле пореских органа и да могу бити тумачене на бројне начине, а износи приказани у финансијским извештајима могу се касније мењати као резултат коначних одлука пореских органа.
  18. Друштво не послује са повезаним правним лицима нити иста постоје осим повезаног правног лица Тис-Митровић доо Зајечар.
  19. Није било догађаја након краја обрачунског периода који би захтевали корекције или обелодањивања у финансијским извештајима или у Напоменама уз њих.
  20. Немамо планова нити намера чија би реализација могла значајно да утиче на вредност средстава Друштва или на класификацију средстава и извора средстава приказаних у финансијским извештајима.

Зајечар, 15. мај 2017. године



Директор  
Снежана Митровић

**СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР**  
**Николе Пашића бб**

**Предмет: Изјава о независности**

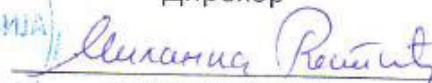
Као ангажовани екстерни ревизор финансијских извештаја за 2016. годину, потврђујемо следеће:

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд, овлашћени ревизори, као и сви његови запослени ангажовани на пословима ревизије финансијских извештаја за 2016. годину независни су од друштва СРБИЈА-ТИС ад Зајечар у складу са захтевима ИФАС-овог етичког кодекса за професионалне рачуновође и у складу са посебним захтевима Закона о тржишту капитала, Закона о ревизији, Закона о привредним друштвима и другом релевантном законском регулативом Републике Србије.

У Београду, 15. мај 2017. године



Директор



Миланка Ристић



**ПРВА РЕВИЗИЈА**

...у стандарћу испред свих

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

**СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР**

**Николе Пашића бб**

**Предмет: Потврда о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене и другим услугама**

У вези са ангажовањем Друштва за ревизију, рачуноводство и консалтинг Прва ревизија доо Београд (у даљем тексту: Друштво за ревизију) на ревизији финансијских извештаја друштва СРБИЈА-ТИС ад Зајечар (у даљем тексту: Клијент) за 2016. годину, издајемо Потврду о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене којом потврђујемо да у години у којој је вршена ревизије:

- Друштво за ревизију није пружало Клијенту и лицима повезаним са њим консултантске услуге нити друге додатне услуге,
- Друштво за ревизију нема повезаних лица.

У Београду, 15. мај 2017. године



Директор

Миланка Ристић



Na osnovu Zakona o tržištu kapitala (Sl.Glasnik RS, broj 31/2011) i člana 50.daje se:

## IZJAVA ODGOVORNOG LICA ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG RAČUNA

Odgovorno lice za sastavljanje Godišnjeg izveštaja Danijela Pavlović, ovlašćeni knjigovoda, izjavljuje da je godišnji račun sastavila po najboljem znanju uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da su podaci o imovini, obavezama, finansiskom poslovanju, dobitima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu istiniti i obejktivni.

Zajecar, 24.04.2017.g.

Danijela Pavlović

ДАНИЈЕЛА  
ПАВЛОВИЋ

1104978755023-

1104978755023

Digitally signed by

ДАНИЈЕЛА

ПАВЛОВИЋ

1104978755023-11049

78755023

Date: 2017.04.26

16:23:42 +02'00'

UTP „Srbija – TIS“ a.d.  
Ul.Nikole Pasica bb,ZAJEČAR  
Tel.019/422-333  
Fax:019/422-335  
PIB 101329622  
Maticni br.0718945  
email:[srbijatis@yahoo.com](mailto:srbijatis@yahoo.com)  
webadresa:[www.srbijatis.co.rs](http://www.srbijatis.co.rs)  
Tekuci racun:160-4427-84  
180709121000110350  
205-121301-32  
Datum 17.02.2017  
Broj:153

**Kategorija Hotela\*\***



Na osnovu clana 192.Zakona o radu (Sluzbeni glasnik RS broj 24. od 25.marta 2005.god.), clana 73.Statuta br.462/2 od 21.04.2012., Direktor drustva je dana 17.02.2017.g. doneo sledecu:

### ODLUKU

Godisnji izvestaj za 2016.g. ( Bilans stanja i Bilans uspeha) koji se salje APR-u Beograd nije usvojen jer redovna skupština još uvek nije održana

Direktor, Snezana Mitrovic  
A circular stamp with a star in the center and text around the perimeter. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in black ink.